

RAPORT TRIMESTRIAL
CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M. NR.1/2006
PENTRU TRIMESTRUL III 2013

Data raportului 14.11.2013
Denumirea emitentului SOCEP S.A.
Sediul social Constanța, Incinta Port, Dana 34
Nr. telefon/fax 0241.602242 / 0241.693759
Cod unic de înregistrare RO 1870767
Nr. ordine Registrul Comerțului J 13 / 643 / 1991
Capital social subscris și vărsat 34.342.574,40 lei împărțit în
343.425.744 acțiuni nominative
dematerializate cu valoare nominală
de 0,10 lei/acțiune
Piața tranzacționare B.V.B., categoria I, simbol SOCP

1. SITUAȚIA ECONOMICĂ – FINANCIARĂ

a) **Principalele elemente de bilanț și ale contului de profit și pierdere, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se prezintă după cum urmează:**

	INDICATORI	U.M.	30.09.2013	30.09.2012
I.	ACTIVE TOTALE	lei	109.733.974	108.502.864
1.1.	Active imobilizate	"	82.899.752	85.382.317
1.2.	Stocuri	"	619.010	1.097.308
1.3.	Creanțe	"	16.471.148	17.533.202
1.4.	Casa și conturi bănci	"	2.645.895	2.212.354
1.5.	Cheltuieli în avans	"	219.148	185.866
1.6.	Investiții pe termen scurt	"	6.879.021	2.091.817
II.	PASIVE TOTALE	lei	109.733.974	108.502.864
2.1.	Capitaluri proprii	"	102.384.018	100.993.598
2.2.	Datorii totale	"	6.473.379	6.278.276
2.3.	Venituri în avans	"	31.156	119.780
2.4.	Provizioane	"	845.421	1.111.210

b) Contul de profit și pierderi

	INDICATORI	U.M.	30.09.2013	30.09.2012
I.	CIFRA DE AFACERI	lei	38.448.292	41.336.299
II.	VENITURI TOTALE	"	42.452.976	45.250.289
III.	CHELTUIELI TOTALE	"	39.196.427	41.741.135
IV.	PROFIT BRUT	"	3.256.549	3.509.154

Față de aceeași perioadă a anului precedent, performanțele SOCEP se prezintă în scădere, urmare directă a reducerii traficului portuar.

În Raportul Directoratului și în notele anexă la situația poziției financiare și a rezultatului global, sunt detaliate principalele aspecte ale activității economico-financiare a S.C. SOCEP S.A. în primele trei trimestre ale anului 2013.

Menționăm că situațiile economico-financiare întocmite la 30.09.2013 nu sunt auditate.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI		MODUL DE CALCUL	REZULTATE	
			2013	2012
1.	Lichiditatea curentă	Active curente/Datorii curente	6,48	5,81
2.	Grad îndatorare	Capital împrumutat ----- x 100	3,13	3,50
		Capital propriu		
		Capital împrumutat ----- x 100	3,04	3,38
		Capital angajat		
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți ----- x 270	96,36	83,77
		Cifra de afaceri		
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra afaceri/Active imobilizate	0,46	0,48

Anexe:

Situația poziției financiare la 30.09.2013

Situația rezultatului global la 30.09.2013

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 30.09.2013

Raportul Directoratului la 30.09.2013.

PREȘEDINTE DIRECTORAT,
Lintes Daniel

DIRECTOR ECONOMIC,
Adriana Nicolae

DIRECTOR EXPLOATARE,
Ion Postică

S.C. SOCEP S.A. CONSTANTA

LISTA INDICATORILOR
UTILIZAȚI LA CALCUL PCT. 2 DIN
RAPORTUL TRIMESTRIAL C.N.V.M.
30.09.2013

INDICATORI	U.M.	30.09.2013	30.09.2012
1. Active curente	lei	26.834.222	23.120.547
2. Datorii curente	lei	4.143.687	3.978.836
3. Capital împrumutat	lei	3.206.269	3.530.430
4. Capital propriu	lei	102.384.018	100.993.598
5. Capital angajat	lei	105.590.287	104.524.028
6. Sold mediu clienți	lei	13.722.269	12.825.134
7. Cifră de afaceri	lei	38.448.292	41.336.299
8. Active imobilizate	lei	82.899.752	85.382.317

Sold mediu clienți 30.09.2013 = $\frac{\text{Sold D CT 411, 418 (30.09.13 + 01.01.13)}}{2} = \frac{27.444.537,51}{2} = 13.722.268,76 \text{ lei}$

Sold mediu clienți 30.09.2012 = $\frac{\text{Sold D CT 411, 418 (30.09.12 + 01.01.12)}}{2} = \frac{25.650.268,52}{2} = 12.825.134,26 \text{ lei}$

Întocmit,
DIRECTOR ECONOMIC,
Adriana Nicolae



RAPORTUL DIRECTORATULUI LA 30 SEPTEMBRIE 2013

Sinteza rezultatelor economico-financiare înregistrate de SOCEP S.A. la 30.09.2013, se prezintă astfel:

I. INDICATORI FIZICI

INDICATORI	U.M.	Realizat 30.09.2012	30.09.2013			% 2013/2012
			Program	Realizat	%	
1. Trafic portuar	mii to	1.840	1.460	1.662	113,8	90,3
2. Manipulări mărfuri	"	2.760	1.950	2.517	129,1	91,2
3. Număr mediu salariați	pers.	437	350	388	110,9	88,8
4. Grad mecanizare	%	97,7	85	98,5	115,9	100,8
5. Coef.utiliz.tehnică	%	38,1	40	35,2	88,0	92,4

Structura traficului realizat pe grupe de mărfuri, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2012, se prezintă după cum urmează:

- mii to -

GRUPE MĂRFURI	30.09.2012	30.09.2013	+/-	%
I. MĂRFURI VRAC, total din care:	782	797	15	101,9
1.1. Chimice	337	299	- 38	88,7
1.2. Cereale	254	402	148	158,3
1.3. Alte mărfuri	191	96	- 95	50,3
II. MĂRFURI GENERALE, total din care:	546	449	- 97	82,2
2.1. Lamine	399	312	- 87	78,2
2.2. Chimice	103	37	- 66	35,9
2.3. Alte mărfuri	44	100	56	227,3
TOTAL SECȚIA MĂRFURI GENERALE	1.328	1.246	- 82	93,8
III. BAUXITĂ	386	244	- 142	63,2
IV. CONTAINERE	126	172	46	136,5
TOTAL TRAFIC SOCEP	1.840	1.662	- 178	90,3
V. NUMĂR CONTAINERE	9.041	9.612	571	106,3

Traficul portuar a înregistrat o reducere față de aceeași perioadă a anului precedent, cu 9,7%, respectiv cu 178 mii tone mărfuri.

Traficul containerizat a reprezentat 10,3% din total trafic la 30.09.2013, față de 6,8% la 30.09.2012, iar numărul de containere realizat a fost de 9.612 TEU, în creștere cu 571 TEU față de aceeași perioadă a anului 2012, respectiv cu 6,3%.

Din structura pe grupe de mărfuri rezultă o scădere a traficului de mărfuri generale cu 6,2 % și o creștere a celui de mărfuri containerizate cu 36,5%.

La bauxită s-a realizat un trafic de 244 mii tone, în scădere cu 142 mii tone față de aceeași perioadă a anului precedent.

Din total trafic, 53,4%, respectiv 888 mii tone au fost mărfuri exportate, în creștere față de anul precedent cu 80 mii tone mărfuri.

Starea tehnică și gradul de utilizare a parcului de utilaje pe grupe, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, se prezintă astfel:

	C.S.T.		C.U.T.	
	30.09.2012	30.09.2013	30.09.2012	30.09.2013
1. Tractoare, autotractoare	98,5	98,7	43,5	33,4
2. Stivuitoare containere	98,7	98,2	36,8	40,4
3. Stivuitoare mărfuri generale	98,0	98,2	47,1	37,9
4. Macarale auto	99,0	99,0	13,5	16,1
5. Macarale cheu	98,3	98,5	31,0	31,8
6. Poduri containere	97,7	98,4	29,2	20,0
7. Alte utilaje	97,9	98,2	39,7	39,0
TOTAL	98,2	98,5	38,1	35,2

Coeficientul de stare tehnică (CST) s-a menținut la un nivel corespunzător, preocuparea pentru efectuarea la termen și de calitate a lucrărilor de întreținere și reparații fiind constantă. Coeficientul de utilizare tehnică (CUT) a scăzut ca urmare a reducerii traficului portuar.

II. REPARAȚII ȘI INVESTIȚII

Programul de reparații și investiții s-a realizat astfel:

- lei -

EXPLICAȚII	REALIZAT 30.09.2012	30.09.2013			% 2013/2012
		PROGRAMAT	REALIZAT	%	
I. TOTAL REPARAȚII	2.420.052	2.900.900	1.785.348	61,5	73,8
1.1 Utilaje	1.539.139	1.720.900	1.111.611	64,6	72,2
1.2. Construcții	880.913	1.180.00	673.737	57,1	76,5
II. TOTAL INVESTIȚII	5.706.988	18.460.825	2.626.657	14,2	46,0
2.1. Imobilizări corporale	5.690.743	18.427.450	2.608.091	14,2	45,8
2.2. Imobilizări necorporale	16.245	33.375	18.566	55,6	114,3
III. INVESTIȚII PUSE ÎN FUNCȚIUNE	4.355.888	18.460.825	4.248.513	23,0	97,5
3.1. Imobilizări corporale	4.339.643	18.427.450	4.229.947	23,0	97,5
3.2. Imobilizări necorporale	16.245	33.375	18.566	55,6	114,3

Planul de reparații la utilaje a fost realizat în proporție de aproximativ 65% datorită amânării reparațiilor capitale pentru un număr de 2 macarale de cheu, precum și datorită stării tehnice bune a parcului de utilaje ca urmare în principal a achizițiilor de utilaje noi efectuate.

Planul de reparații la categoria construcții a fost realizat în proporție de 57% datorită faptului că în prima parte a anului, din cauza scăderii activității societății, au fost amânate lucrările de reparații la platformele de depozitare.

Ponderea reparațiilor efectuate în regie a fost de 67,9%.

Referitor la planul de investiții pe primele trimestre ale anului, facem precizarea că acesta nu a fost realizat în proporție de 100%, în principal datorită amânării investiției privind terminalul de cereale. Această investiție majoră urmează a fi demarată imediat după obținerea tuturor avizelor necesare. Tot datorită amânării investiției terminalului de cereale, a fost amânată și investiția privind centrala termică vestiar muncitori, aceasta urmând a fi efectuată după stabilirea destinației finale a actualului spațiu. De asemenea, a fost amânată achiziționarea a două stivuitoare pentru mărfuri generale cu sarcina de ridicare de 5 tone, acestea urmând a fi achiziționate în trimestrul IV al acestui an.

La investiții s-au achiziționat și pus în funcțiune imobilizări corporale și necorporale în sumă de 4.248.513 lei după cum urmează:

IMOBILIZĂRI	BUC.	VALOARE (lei)
Macara portic BOCȘA	1	984.248
Încărcător shiploader	2	822.811
Acoperire platformă tehnologică	2	900.177
Încărcător frontal DRESSTA	1	491.142
Transportor cu bandă	7	381.955
Instalație stivuire mărfuri vrac	1	181.156
Buncăr mărfuri vrac	1	117.860
Stivuator HYUNDAI	1	74.409
Grindă	1	68.995
Graifăr	1	65.804
Aparat de spălat sub presiune	1	7.349
Furcă pentru macara cheu	1	6.320
Ciocan demolator	1	2.450
Motocoasă	1	2.015
Foarfece de tăiat tablă	1	1.897
Calculator	6	16.012
Imobilizări necorporale (licențe software și marcă comercială)	7	18.566
TOTAL		4.143.166

De asemenea, au fost modernizate două sisteme de supraveghere video cu suma de 59.107 lei și au fost realizate prin forțe proprii două rețele de calculatoare, un dispozitiv de blocare container și un dispozitiv containerizare țevi, în valoare totală de 46.240 lei.

III. RESURSE UMANE ȘI SALARIZARE

La 30.09.2013 structura realizată a salariaților și a venitului mediu brut, se prezintă astfel:

- lei -

	Număr mediu			Venit mediu brut		
	30.09.2012	30.09.2013	%	30.09.2012	30.09.2013	%
Docheri	126	110	87,3	3.374	3.599	106,7
Conducători utilaje	104	86	82,7	3.674	4.006	109,0
Expeditori, stivatori	65	58	89,2	2.933	3.051	104,0
Lucrători gestionari	20	15	75,0	2.223	2.398	107,9
Întreținere, reparații	55	50	90,9	2.608	2.891	110,9
Auxiliari	14	15	107,1	1.624	1.736	106,9
TESA și maiștri	53	54	101,9	3.155	2.847	90,2
TOTAL	437	388	88,8	3.147	3.294	104,7

Reducerea numărului de personal comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, a fost determinată de reducerea corespunzătoare a traficului portuar.

Venitul mediu a fost influențat de creșterea timpului de muncă suplimentar. Numărul de personal pe diverse categorii de salariați s-a modificat corespunzător volumului diverselor activități specifice.

IV. INDICATORI FINANCIARI ȘI DE EFICIENȚĂ

Situația rezultatului global comparativ cu aceeași perioadă a anului 2012, se prezintă după cum urmează:

	UM	Realizat 30.09.2012	30.09.2013		%	
			Program	Realizat	2013	2012
Venituri (cifra de afaceri)	lei	41.336.299	45.000.000	38.448.292	85,4	93,0
Alte venituri	lei	2.236.216	-	3.147.213	-	140,7
Materii prime și materiale consumabile	lei	(4.854.792)	(5.565.000)	(4.462.695)	80,2	91,9
Costul mărfurilor vândute	lei	(34.169)	-	(21.244)	-	62,2
Serviciile prestate de terți	lei	(13.515.403)	(14.700.000)	(12.312.527)	83,8	91,1
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	lei	(18.093.134)	(16.900.000)	(16.266.480)	96,3	89,9
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	lei	(4.720.772)	(4.850.000)	(5.049.902)	104,1	107,0
Alte cheltuieli	lei	(819.395)	(485.000)	(1.135.292)	234,1	138,6
Alte câștiguri/pierderi din exploatare - net	lei	1.015.193	-	784.683	-	77,3
Venituri financiare	lei	455.603	-	82.526	-	18,1
Alte câștiguri/pierderi financiare - net	lei	503.508	-	41.975	-	8,3
Profit înainte de impozitare	lei	3.509.154	2.500.000	3.256.549	130,3	92,8
Cheltuiala cu impozitul pe profit	lei	(648.787)	(400.000)	(528.432)	132,1	81,4
Profit aferent exercitiului	lei	2.860.367	2.100.000	2.728.117	129,9	95,4
Rata profitului	%	8,5	5,6	8,5	151,8	100,0
Productivitatea muncii	lei/om	94.591	128.571	99.094	77,1	104,8

Cifra de afaceri a scăzut cu 7% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, ajungând la 38.448.292 lei, urmare directă a reducerii și schimbării structurii traficului portuar. Cifra de afaceri este în cea mai mare parte (peste 98%) realizată din prestațiile de servicii efectuate în terminalele portuare de mărfuri generale și containere.

Pe cele două terminale, cifra de afaceri se prezintă astfel:

	= în lei =	
	30.09.2013	30.09.2012
Mărfuri generale	29.193.277	30.338.283
Containere	9.255.015	10.998.016
TOTAL	38.448.292	41.336.299

Creșterea altor venituri a fost determinată în special de facturarea unor sume importante - 1.173.138 lei - reprezentând drepturi de despatch (sume cuvenite pentru operarea înainte de termen a navelor), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut (385.359 lei la 30.09.2012).

De asemenea, au fost facturate penalități calculate pentru neachitarea la scadență a contravalorii prestațiilor facturate clienților în sumă de 1.264.120 lei (1.250.390 lei la 30.09.2012).

O creștere semnificativă față de aceeași perioadă a anului trecut se înregistrează la alte cheltuieli - 1.135.292 lei, față de 819.395 lei la 30.09.2012, urmare creșterii ponderii cheltuielilor efectuate în contul unor clienți - 368.050 lei pe primele trei trimestre ale anului 2013 față de 75.829 lei în aceeași perioadă a anului trecut. Aceste cheltuieli au fost refacturate clienților, regăsindu-se în alte venituri.

De asemenea, a fost înregistrată pe costuri suma de 167.875 lei reprezentând

- 121.943 lei - despăgubiri stabilite de instanțele judecătorești în favoarea S.C. UNITED SHIPPING AGENCY S.R.L. CONSTANȚA;
- 23.820 lei - despăgubiri avariere autoturism și cheltuieli de judecată stabilite de instanțele judecătorești în favoarea S.C. ALLIANZ TIRIAC S.A. CONSTANȚA;
- 18.575 lei - taxe vamale suplimentare stabilite de Direcția Regională Vamală Constanța.

Alte câștiguri/pierderi din exploatare - net arată un profit de 784.683 lei, în scădere față de aceeași perioadă a anului trecut (1.015.193 lei la 30.09.2012), acesta fiind influențat de realizarea unor venituri mai mici din ajustarea stocurilor și creanțelor clienți, ținând cont de nivelul ajustărilor înregistrate la finele anului 2012 (1.152.879 lei) comparativ cu 2011 (1.606.510 lei).

Veniturile financiare au scăzut cu 81,9%, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2012, însumând 82.526 lei, urmare reducerii veniturilor din dobânzi asociate depozitelor bancare în valută.

Alte câștiguri/pierderi financiare-net - arată un profit de 41.975 lei, determinat ca diferență între veniturile și cheltuielile din diferențele de curs valutar aferente numerarului și echivalentelor de numerar în valută. Reducerile înregistrate au fost determinate de diminuarea semnificativă a numerarului, societatea devenind în anul 2012 acționar unic al unei societăți cu răspundere limitată cu denumirea de SOCEFIN S.R.L., cu un capital social în sumă de 30.000.000 lei.

Încadrarea în costurile programate prin B.V.C. este corespunzătoare ținând cont de modificarea structurii traficului portuar, a prețurilor și tarifelor la achiziții și fluctuația cursului valutar.

V. CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE, SPONSORIZARE, PROTOCOL, RECLAMĂ ȘI PUBLICITATE

În primele trei trimestre ale anului 2013 s-au efectuat următoarele cheltuieli:

- lei -

	Limita legală	Cheltuieli efectuate
1. Cheltuieli social-culturale	238.772	72.504
2. Cheltuieli sponsorizare	115.345	57.983
3. Cheltuieli protocol	48.701	81.165
4. Cheltuieli reclamă-publicitate	*	22.979

Fondurile respective s-au constituit și utilizat conform prevederilor legale și au fost justificate cu documente aprobate de conducerea societății.

VI. OBLIGAȚII FISCALE ȘI ALTE DATORII

La 30.09.2013, atât obligațiile fiscale privind impozitul pe profit, impozitul pe venit, impozitele și taxele locale, cât și obligațiile către bugetul asigurărilor sociale de stat și sănătate, contribuțiile la fondul de șomaj și fondurile speciale, s-au determinat corect și au fost virate integral la termenele legale.

La 30.09.2013 nu sunt înregistrate datorii restante la bănci, furnizori sau alți creditori.

VII. SITUAȚIA PROFITULUI ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT

La data de 30.09.2013 situația se prezintă după cum urmează:

1. Profit înainte de impozitare	3.256.549 lei
2. Sume neimpozabile	(1.012.133) lei
3. Sume nedeductibile	1.969.090 lei
4. Profit impozabil	4.213.506 lei
5. Impozit pe profit calculat cu 16%	674.161 lei
6. Sponsorizări	(56.283) lei

TOTAL IMPOZIT PE PROFIT 617.878 lei

Diferența dintre profitul impozabil și profitul înainte de impozitare este justificată de următoarele elemente:

a) Sume nedeductibile:

- 1.299.600 lei - amortizare aferentă rezervelor din reevaluarea mijloacelor fixe după 01.01.2004
- 167.875 lei - despăgubiri, amenzi, penalități
- 119.711 lei - cheltuieli protocol, deplasare, TVA etc.
- 104.176 lei - cheltuieli casă protocol
- 102.951 lei - cheltuieli protecție socială
- 100.711 lei - cheltuieli combustibil, reparații-întreținere, asigurări, TVA aferent pentru autoturisme
- 57.983 lei - sponsorizări
- 16.083 lei - pierderi din creanțe nedeductibile.

b) Sume neimpozabile:

- 160.025 lei - rezerve legale
- 796.065 lei - venituri din provizioane și ajustări creanțe clienți și stocuri
- 56.043 lei - venituri din participații (dividende de la SC TRANSOCEP TERMINAL SA CONSTANȚA).

Menționăm că stabilirea și plata impozitului pe profit se face trimestrial.

VIII. ALTE MENȚIUNI

În perioada de raportare au fost respectate prevederile legale în domeniul organizării și ținerii la zi a contabilității, precum și principiile și metodele contabile.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), așa cum au fost adoptate de Uniunea Europeană și Ordinul nr.1286/2012 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare nu au fost auditate.

În perioada analizată, societatea a fost administrată în sistem dualist de un Consiliu de Supraveghere și un Directorat care își desfășoară activitatea în condițiile prevăzute de lege.

Consiliul de Supraveghere este format din 5 membri: Dușu Nicolae - președinte, Dușu Ion - vicepreședinte, Samara Stere - membru, Carapiti Dumitru - membru și Stanciu Ion - membru. Directoratul este format din 3 membri: Linteș Daniel - director general, Postică Ion - director exploatare, Nicolae Adriana - director economic. D-l Linteș Daniel este președintele Directoratului.

PREȘEDINTE DIRECTORAT,

Linteș Daniel

DIRECTOR ECONOMIC, S.A.

Adriana Nicolae

DIRECTOR EXPLOATARE,

Ion Postică



SOCIETATEA COMERCIALĂ SOCEP S.A.

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE

LA 30.09.2013

ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU

STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ

ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANĂ

S.C. SOCEP S.A.
 CONSTANȚA, INCINTA PORT, DANA 34
 Telefon: 0241 602282
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991
 Forma de proprietate: 34 – societăți comerciale pe acțiuni
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

LA 30 SEPTEMBRIE 2013

= în lei =

	NOTA	01.01.2013	30.09.2013	30.09.2012
ACTIVE NECURENTE				
- Imobilizări corporale	1	53.546.663	52.569.159	55.024.201
- Imobilizări necorporale	2	41.464	30.899	47.618
- Active financiare disponibile pentru vânzare	3	211.580	208.309	219.113
- Investiții în filiale și entități asociate	4	30.091.385	30.091.385	30.091.385
TOTAL ACTIVE NECURENTE		83.891.092	82.899.752	85.382.317
ACTIVE CURENTE				
- Stocuri	5	599.836	619.010	1.097.308
- Clienți și alte creanțe	6	16.871.665	16.471.148	17.533.202
- Cheltuieli înregistrate în avans	7	106.230	219.148	185.866
- Numerar și echivalente de numerar	8	6.226.275	9.524.916	4.304.171
TOTAL ACTIVE CURENTE		23.804.006	26.834.222	23.120.547
TOTAL ACTIVE		107.695.098	109.733.974	108.502.864
CAPITALURI PROPRII				
- Capital social	9	34.342.574	34.342.574	34.342.574
- Ajustare capital social	9	164.750.632	164.750.632	164.750.632
- Rezerve	10	39.086.792	37.787.192	39.390.565
- Rezultat reportat	11	30.562.993	33.890.710	30.887.842
- Rezultat reportat provenit din adoptarea IAS 29	9	(164.750.632)	(164.750.632)	(164.750.632)
- Alte elemente de capitaluri proprii	12	(3.633.710)	(3.636.458)	(3.627.383)
TOTAL CAPITALURI PROPRII		100.358.649	102.384.018	100.993.598
DATORII				
Datorii necurente				
- Datorii aferente impozitului amânat	13	2.785.351	2.695.382	2.994.288
- Venituri înregistrate în avans	14	7.224	-	93.792
- Provizioane beneficii angajați	16	510.887	510.887	442.350
TOTAL DATORII NECURENTE		3.303.462	3.206.269	3.530.430

Datorii curente				
- Furnizori și alte datorii	15	2.814.959	3.376.740	3.040.860
- Datorii privind impozit pe profit curent	13	140.303	401.257	243.128
- Provizioane	16	986.910	334.534	668.860
- Venituri înregistrate în avans	14	90.815	31.156	25.988
TOTAL DATORII CURENTE		4.032.987	4.143.687	3.978.836
TOTAL DATORII		7.336.449	7.349.956	7.509.266
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		107.695.098	109.733.974	108.502.864

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de _____, 2013.

DIRECTOR GENERAL,
Daniel Lîntes

DIRECTOR ECONOMIC,
Adriana Nicolae

DIRECTOR EXPLOATARE,
Ion Postică



S.C. SOCEP S.A.
 CONSTANȚA, INCINTA PORT, DANA 34
 Telefon: 0241 602282
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991
 Forma de proprietate: 34 – societăți comerciale pe acțiuni
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL LA
 30 SEPTEMBRIE 2013**

= în lei =

	Nota	30.09.2013	30.09.2012
Venituri	17	38.448.292	41.336.299
Alte venituri	18	3.147.213	2.236.216
Materii prime și materiale consumabile	19	(4.462.695)	(4.854.792)
Costul mărfurilor vândute	20	(21.244)	(34.169)
Serviciile prestate de terți	21	(12.312.527)	(13.515.403)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	22	(16.266.480)	(18.093.134)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	23	(5.049.902)	(4.720.772)
Alte cheltuieli	24	(1.135.292)	(819.395)
Alte câștiguri/pierderi din exploatare – net	25	784.683	1.015.193
Venituri financiare	26	82.526	455.603
Alte câștiguri/pierderi financiare (net)	27	41.975	503.508
Profit înainte de impozitare		3.256.549	3.509.154
Cheltuiala cu impozitul pe profit	13	(528.432)	(648.787)
PROFIT AFERENT EXERCITIULUI		2.728.117	2.860.367
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL			
Câștiguri sau pierderi din activele financiare disponibile spre vânzare	3	(3.271)	14.917
Impozitul amânat aferent altor elemente ale rezultatului global	13	523	(2.387)
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI (fără impozit)		(2.748)	12.530
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI		2.725.369	2.872.897

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de _____ 2013.

DIRECTOR GENERAL
 Daniel Lintea

DIRECTOR ECONOMIC
 Adriana Nicolae

DIRECTOR EXPLOATARE,
 Ion Postică



NOTE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE
LA 30.09.2013

INFORMAȚII GENERALE

Înființată în anul 1991 ca societate pe acțiuni ce avea la bază un terminal funcțional specializat în operarea containerelor și a materiilor prime pentru industria metalurgică, societatea comercială SOCEP S.A. este unul dintre cei mai importanți operatori portuari din Portul Constanța. Activitatea sa este structurată pe două terminale de operare distincte: terminalul de containere (300 000 TEU - capacitate de operare anuală) și terminalul de mărfuri generale (3 milioane tone mărfuri generale unitizate și vrac - capacitate de operare anuală).

Societatea comercială SOCEP S.A. are următoarele date de identificare:

- sediul social: Constanța, Incinta Port, Dana 34;
- număr ordine la Registrul Comerțului: J 13/643/1991;
- Cod Unic de Înregistrare: RO 1870767;
- activitatea principală: manipulări, cod CAEN 5224;
- capital social: 34.342.574,40 lei, împărțit în 343.425.744 acțiuni dematerializate; valoarea nominală a unei acțiuni este 0,10 lei;
- forma juridică: societate pe acțiuni cotate la Bursa de Valori București, categoria I, simbol "SOCP";
- forma de proprietate: capital privat deținut de persoane fizice și juridice.

În conformitate cu hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din 14 decembrie 2012, începând cu data de 15 decembrie 2012, societatea este administrată în sistem dualist de un Consiliu de Supraveghere și un Directorat care își desfășoară activitatea în condițiile prevăzute de lege.

Consiliul de Supraveghere este format din 5 membri. Membrii Consiliului de Supraveghere sunt:

- Dușu Nicolae - președinte
- Dușu Ion - vicepreședinte
- Samara Stere - membru
- Carapiti Dumitru - membru
- Stanciu Ion - membru.

Directoratul este format din 3 membri. Membrii Directoratului sunt:

- Linteș Daniel - director general
- Postică Ion - director exploatare
- Nicolae Adriana - director economic.

DI. Linteș Daniel îndeplinește funcția de președinte al Directoratului.

BAZELE ÎNTOCMIRII

Declarația de conformitate

Situațiile financiare ale societății comerciale SOCEP S.A. au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) așa cum au fost adoptate de Uniunea Europeană.

La întocmirea situațiilor financiare a fost aplicat IFRS 1 "Adoptarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară". Anul 2012 a fost primul an în care societatea a aplicat Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Bazele evaluării

Situațiile financiare au fost întocmite în baza convenției costului istoric, modificate pentru a include reevaluarea construcțiilor și evaluarea activelor financiare disponibile la valoarea justă prin capitalurile proprii și ajustate conform IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste" până la 31 decembrie 2003, dată până la care economia României a fost considerată hiperinflaționistă.

Continuitatea activității

În urma studiilor efectuate, membrii conducerii consideră că societatea are resurse adecvate pentru a continua să funcționeze în viitorul previzibil. Prin urmare, societatea adoptă principiul continuității activității la întocmirea situațiilor financiare.

Moneda funcțională și moneda de prezentare

Situațiile financiare ale societății sunt prezentate în lei (RON), moneda de prezentare fiind aceeași cu moneda funcțională.

Utilizarea estimărilor și raționamentelor profesionale

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS presupune din partea conducerii utilizarea unor estimări, judecăți și presupuneri ce afectează aplicarea politicilor contabile, precum și valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Estimările și presupunerile asociate acestor estimări sunt bazate pe experiența istorică precum și pe alți factori considerați rezonabili în contextul acestor estimări. Rezultatul acestor estimări formează baza judecăților referitoare la valorile contabile ale activelor și datoriilor care nu pot fi obținute din alte surse de informații. Rezultatele actuale pot fi diferite de valorile estimărilor.

POLITICI ȘI METODE CONTABILE SEMNIFICATIVE

Tranzacții în monedă străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt convertite în moneda funcțională prin utilizarea cursului de schimb de la data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din diferențele de curs valutar în urma decontării acestor tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină la cursul de schimb de la sfârșitul exercițiului financiar se reflectă în profitul sau pierderea perioadei.

Activele monetare și datoriile denominate în monedă străină de la data întocmirii situației poziției financiare sunt transformate în monedă funcțională pe baza cursului de schimb de la data situației poziției financiare.

Câștigurile și pierderile din cursul de schimb valutar care se referă la numerar și echivalente de numerar sunt prezentate în situația rezultatului global la "alte câștiguri sau pierderi financiare-net". Toate celelalte câștiguri și pierderi din cursul de schimb sunt prezentate la "alte câștiguri sau pierderi din exploatare-net".

Raportarea pe segmente

Raportarea pe segmente de activitate se face într-un mod consecvent cu raportarea internă către principalul factor decizional operațional. Principalul factor decizional operațional, care este responsabil cu alocarea resurselor și evaluarea performanței segmentelor de activitate este Consiliul de Supraveghere.

Contabilitatea hiperinflației

Economia României s-a caracterizat printr-o perioadă de inflație relativ ridicată și a fost considerată hiperinflaționistă conform IAS 29 *Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste*.

IAS 29 *Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste* impune ca situațiile financiare întocmite în moneda unei economii hiperinflaționiste să fie retratate în termenii puterii de cumpărare de la data situației poziției financiare. Sumele exprimate în termenii puterii de cumpărare de la 31 decembrie 2003 (data de încetare a hiperinflației) sunt tratate ca bază pentru valorile contabile din aceste situații financiare. Societatea a decis reflectarea impactului aplicării IAS 29 în situațiile financiare de la data trecerii pentru prima dată la aplicarea IFRS, respectiv 1 ianuarie 2011, impactul ajustărilor regăsindu-se în capitalul social (nota 9).

Imobilizări corporale

Construcțiile sunt prezentate la valoarea justă, determinată pe baza evaluărilor periodice efectuate o dată la 3 ani de către evaluatori externi independenți, minus amortizarea și deprecierea ulterioare. Orice amortizare cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului, iar valoarea netă este înregistrată ca valoare reevaluată a activului. Toate celelalte imobilizări corporale sunt înregistrate la cost istoric minus amortizare. Costul istoric include cheltuielile care pot fi atribuite direct achiziției sau producției imobilizărilor respective.

Cheltuielile ulterioare sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale, numai atunci când este probabilă intrarea de beneficii economice viitoare asociate activului, iar costul activului poate să fie evaluat cu credibilitate.

Cheltuielile cu reparațiile și întreținerile sunt înregistrate în rezultatul perioadei în care sunt efectuate.

Majorările valorii contabile rezultate din reevaluarea clădirilor sunt reflectate în creditul rezervelor din reevaluare prezentate în categoria capitalurilor proprii. Diminuările care compensează majorările de valoare aferente aceluiași activ sunt reflectate în debitul rezervelor din reevaluare, iar celelalte diminuări sunt reflectate în profitul sau pierderea perioadei. Sumele înregistrate în rezervele de reevaluare sunt transferate în rezultatul reportat pe măsură ce activul se amortizează.

Terenurile nu se amortizează. Amortizarea altor elemente de imobilizări corporale este calculată pe baza metodei liniare în vederea diminuării valorii contabile a fiecărui activ pe parcursul duratei de viață utilă.

Duratele de viață utilă sunt următoarele:

- clădiri și construcții speciale:	1-60 ani;
- echipamente tehnologice:	4-18 ani;
- aparate și instalații de măsurare, control și reglare:	5-18 ani;
- mijloace de transport:	2-15 ani;
- mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale:	4-15 ani;
- calculatoare și echipamente periferice:	2-4 ani.

Deoarece societatea estimează că va utiliza imobilizările corporale amortizabile până la sfârșitul vieții fizice, valoarea reziduală a acestora este zero.

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt reflectate la costul lor diminuat cu amortizările cumulate. Societatea nu a efectuat reevaluări ale imobilizărilor necorporale.

Licențele achiziționate aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt capitalizate pe baza costurilor înregistrate cu achiziționarea și punerea în funcțiune a programelor informatice respective. Aceste costuri sunt amortizate pe durata de viață utilă estimată a acestora (de regulă 3 ani).

Costurile aferente întreținerii programelor informatice sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care sunt efectuate.

Deprecierea activelor nefinanciare

Activele ce sunt supuse amortizării sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori există circumstanțe care indică faptul că valoarea contabilă a acestora nu mai poate să fie recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea recuperabilă a activului respectiv. Valoarea recuperabilă este maximum dintre valoarea de utilizare și valoarea justă a activului minus costurile de vânzare.

Instrumente financiare

Activele și datoriile financiare includ activele financiare disponibile pentru vânzare, investițiile în filiale și entități asociate, clienți și alte creanțe, numerar și echivalente de numerar, furnizori și alte datorii.

Active financiare disponibile pentru vânzare

Activele financiare disponibile pentru vânzare sunt instrumente nederivate care sunt clasificate în mod specific în această categorie sau nu se încadrează într-o altă categorie de active financiare. Ele sunt incluse în categoria activelor necurente, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să înstrăineze investițiile în termen de 12 luni de la sfârșitul perioadei de raportare.

Activele financiare disponibile pentru vânzare sunt recunoscute inițial la valoarea justă plus cheltuielile de tranzacționare.

Ulterior recunoașterii inițiale, activele financiare disponibile pentru vânzare sunt înregistrate la valoarea justă. Modificările valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare sunt recunoscute în alte elemente ale rezultatului global. Atunci când titlurile de valoare clasificate în categoria activelor financiare disponibile pentru vânzare sunt vândute sau depreciate, ajustările cumulate ale valorii juste recunoscute în capitalurile proprii sunt incluse în profitul sau pierderea exercițiului.

Activele financiare încetează să mai fie recunoscute în momentul în care dreptul de a încasa fluxuri de trezorerie din investiții expiră sau este transferat, iar societatea a transferat toate riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate.

Investițiile în filiale și entități asociate

Investițiile în filiale și entități asociate sunt evaluate la costul lor. Societatea nu a recunoscut ajustări pentru deprecierea acestora.

Creanțe clienți și conturi asimilate

Creanțele clienți și conturi asimilate sunt active financiare nederivate cu încasări fixe sau determinabile și care nu sunt cotate pe o piață activă. Ele sunt incluse în categoria activelor curente (clienți și alte creanțe).

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat pe baza metodei costului mediu ponderat (CMP). În cursul normal al activității, valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile necesare. Pentru stocurile cu o vechime mai mare de un an, politica societății este aceea de a recunoaște ajustări de valoare la nivelul costului.

Creanțele comerciale (clienții)

Clienții se colectează de regulă într-o perioadă mai mică de un an și, în consecință, sunt incluși în categoria activelor curente. Politica societății este aceea de a constitui la finele anului ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale care nu au fost încasate în 90 de zile de la scadență. De asemenea, valoarea contabilă a creanțelor comerciale se aproximează la valoarea justă.

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt alcătuite din disponibilitățile bănești din casă și în conturile curente, depozitele cu o scadență sub 3 luni și alte valori. Disponibilitățile în valută și

depozitele bancare în valută sunt evaluate și prezentate în situația poziției financiare prin utilizarea cursului de schimb valutar comunicat de BNR și valabil la finele perioadei de raportare.

Capitalul social

Capitalul social include acțiunile ordinare înregistrate la valoarea nominală. Orice surplus al valorii juste primit peste valoarea nominală a acțiunilor emise este recunoscut sub formă de primă de capital.

Societatea recunoaște modificările de capital social în condițiile prevăzute de legislația în vigoare și numai după aprobarea lor de Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comerțului.

Distribuirea dividendelor

Distribuirea dividendelor este recunoscută ca datorie în situațiile financiare ale societății în perioada în care dividendele sunt aprobate de către acționarii societății.

Datorii comerciale (furnizori)

Datoriile comerciale sunt obligații de a plăti pentru bunurile sau serviciile care au fost achiziționate în cursul normal al activității, de la furnizori. Acestea sunt clasificate ca datorii curente. Datoriile generate de tranzacțiile în valută se evaluează în lei pe baza cursului de schimb de la data efectuării tranzacției. Lunar, datoriile în valută se evaluează prin utilizarea cursului de schimb valutar, comunicat de BNR și valabil la data încheierii lunii.

Impozitul pe profit curent și amânat

Cheltuiala cu impozitul aferentă perioadei include impozitul curent și impozitul amânat. Impozitul este recunoscut în profitul sau pierderea perioadei, cu excepția situației în care se referă la elementele recunoscute în alte elemente ale rezultatului global. În acest caz, și impozitul aferent este recunoscut în alte elemente ale rezultatului global.

Cheltuiala cu impozitul pe profit curent se calculează pe baza reglementărilor fiscale în vigoare la data situației poziției financiare.

Impozitul pe profit amânat se determină ținându-se cont de diferențe temporare care apar între valorile contabile și bazele fiscale ale activelor și datoriilor. Impozitul pe profit amânat se determină pe baza ratelor de impozitare prevăzute de legislația în vigoare a se aplica în perioada când se realizează diferența temporară.

Impozitul amânat sub formă de creanță este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil din care să fie deduse diferențele temporare.

Creanțele și datoriile de impozit amânat sunt compensate numai atunci când există dreptul legal de a compensa creanțele fiscale curente cu datoriile fiscale curente, iar creanțele și datoriile de impozit amânat sunt impuse de aceeași autoritate fiscală.

Beneficiile angajaților

În cursul normal al activității, societatea face plăți către statul român în numele angajaților săi, pentru fondurile de pensii, sănătate și șomaj. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Indemnizațiile, salariile, contribuțiile la fondurile de pensii și de asigurări sociale ale statului român, concediile de odihnă anuale și concediile medicale plătite, primele și beneficiile nemonetare sunt cumulate pe parcursul anului în care sunt prestate serviciile aferente de către angajații societății.

Societatea acordă salariaților în cazul pensionării pentru limită de vârstă sau anticipată, o recompensă de sfârșit de carieră de trei salarii de bază avute în luna pensionării.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligație legală sau implicită care rezultă din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare fiabilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioanele sunt evaluate la valoarea actualizată a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru a deconta obligația respectivă utilizând o rată înainte de impozitare care reflectă evaluările curente de piață privind valoarea în timp a banilor și riscurile specifice obligației. Creșterea provizionului datorită trecerii timpului este recunoscută sub formă de cheltuieli financiare privind actualizarea provizioanelor.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se evaluează la valoarea justă a sumei primite sau care urmează să fie primită în urma vânzării de bunuri și prestării de servicii în cursul normal al activității societății.

Veniturile sunt recunoscute atunci când valoarea acestora poate să fie evaluată cu fiabilitate, când este probabil să se obțină beneficii economice viitoare pentru entitate și când sunt îndeplinite criteriile specifice de recunoaștere a fiecărei categorii de venituri.

a) Veniturile din prestări de servicii

Veniturile din prestări de servicii sunt recunoscute în funcție de stadiul de finalizare a tranzacției la sfârșitul perioadei de raportare. Astfel, veniturile sunt recunoscute în perioadele contabile în care sunt prestate serviciile.

Prestările de servicii în curs nefacturate clienților se evidențiază cu ajutorul contului 418 "Clienți facturi de întocmit" și sunt prezentate în situația poziției financiare la "clienți și alte creanțe".

b) Veniturile din vânzările de bunuri

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute atunci când societatea transferă riscurile și beneficiile semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor. În cazul societății, transferul dreptului de proprietate are loc în momentul livrării produselor.

c) Veniturile din dobânzi

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute pe baza contabilității de angajamente utilizându-se metoda dobânzii efective.

d) Veniturile din chirii

Veniturile din chirii sunt recunoscute pe baza contabilității de angajamente, în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

NOTA 1. IMOBILIZĂRI CORPORALE

Variația valorii brute, a amortizării și valorii contabile pe fiecare categorie de active imobilizate se prezintă după cum urmează:

= în lei =

	Terenuri și construcții	Instalații și mașini	Mobilier, dotări și alte echipamente	Active în curs de execuție	Total
La 01.01.2013					
Cost sau valoare reevaluată	39.163.258	43.950.883	303.713	1.014.152	84.432.006
Amortizare cumulată	(3.001.045)	(27.740.737)	(143.561)	0	(30.885.343)
Valoare contabilă netă	36.162.213	16.210.146	160.152	1.014.152	53.546.663
Primele trei trimestre 2013					
Valoarea contabilă netă inițială	36.162.213	16.210.146	160.152	1.014.152	53.546.663
Intrări	900.177	3.270.663	59.107	4.048.076	8.278.023
Ieșiri	-	-	-	(4.229.947)	(4.229.947)
Cheltuiala cu amortizarea	(2.106.371)	(2.891.160)	(28.049)	-	(5.025.580)
Valoarea contabilă netă	34.956.019	16.589.649	191.210	832.281	52.569.159
La 30.09.2013					
Cost sau valoare reevaluată	40.063.435	47.131.607	362.820	832.281	88.390.143
Amortizare cumulată	(5.107.416)	(30.541.958)	(171.610)	-	(35.820.984)
Valoare contabilă netă	34.956.019	16.589.649	191.210	832.281	52.569.159

Imobilizările corporale au fost recunoscute, în momentul intrării, la costul lor, iar ulterior s-au efectuat reevaluări ale acestora pe baza prevederilor H.G. 26/92, H.G. 500/94, H.G. 983/98, H.G. 403/2000 și H.G. 1553/2004.

Clădirile societății au fost reevaluate ultima dată la 31 decembrie 2011 de către un evaluator independent.

În primele trei trimestre ale anului 2013 au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 4.229.947 lei, după cum urmează: o macara portic BOCȘA în valoare de 984.248 lei, două acoperiri de platformă în valoare de 900.177 lei, două încărcătoare shiploader în valoare de 822.811 lei, un încărcător frontal DRESSTA în valoare de 491.142 lei, șapte transportoare cu bandă în valoare de 381.955 lei, o instalație de stivuire mărfuri vrac în valoare de 181.156 lei, un buncăr mărfuri vrac în valoare de 117.860 lei, un stivuitor HYUNDAI în valoare de 74.409 lei, o grindă în valoare de 68.995 lei, un graifăr în valoare de 65.804 lei, o serie de instalații tehnice în valoare de 20.031 lei, șase calculatoare în valoare de 16.012 lei. De asemenea au fost realizate prin forțe proprii două rețele de calculatoare, un dispozitiv de blocare container și un dispozitiv de containerizare țevi în valoare de 46.240 lei și au fost modernizate două sisteme de supraveghere video cu suma de 59.107 lei.

Societatea nu are imobilizări corporale dobândite în leasing financiar și nici imobilizări corporale gajate sau ipotecate.

NOTA 2. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

= în lei =

	Licențe și programe informatic
La 01 ianuarie 2013	
Cost	271.117
Amortizare cumulată	(229.653)
Valoare contabilă netă	41.464
Primele trei trimestre 2013	
Valoarea contabilă netă inițială	41.464
Intrări	13.757
Ieșiri	-
Cheltuiala cu amortizarea	(24.322)
Valoare contabilă netă finală	30.899
La 30 septembrie 2013	
Cost	279.405
Amortizare cumulată	(248.506)
Valoare contabilă netă	30.899

În primele trei trimestre ale anului 2013 au fost achiziționate șapte licențe software și o marcă comercială.

Imobilizările necorporale sunt evaluate la cost diminuat cu amortizările cumulate.

Imobilizările necorporale se amortizează pe o durată de viață utilă de maximum 3 ani.

NOTA 3. ACTIVE FINANCIARE DISPONIBILE PENTRU VÂNZARE

Activele financiare disponibile pentru vânzare cuprind titlurile deținute la societățile ROCOMBI S.A. BUCUREȘTI și ROFERSPED S.A. BUCUREȘTI. Cota de participare pe care o conferă acestea este de 4,2857 % la ROCOMBI S.A. BUCUREȘTI și 3,0909 % la ROFERSPED S.A. BUCUREȘTI. Titlurile celor două societăți nu sunt cotate la BVB, iar valoarea justă a acestora a fost estimată pe baza datelor introduse neobservabile pe piață (nivelul 3). Variațiile valorii juste ale acestor titluri sunt recunoscute în alte elemente ale rezultatului global.

= în lei =

	Titluri de participare ROCOMBI S.A.	Titluri de participare ROFERSPED S.A.	Total
Valoare justă la 01.01.2013	137.184	74.396	211.580
Intrări (creșteri de valoare justă)	-	18.319	18.319
Ieșiri (diminuări de valoare justă)	(21.590)	-	(21.590)
Valoare justă la 30.09.2013	115.594	92.715	208.309

NOTA 4. INVESTIȚII ÎN FILIALE ȘI ENTITĂȚI ASOCIATE

Societatea deține titluri de participare la următoarele societăți:

Numele societății	Tipul de relație	Țara de înregistrare	Procentaj deținut (%)	Data de referință pentru relație	Tipul de combinare
SOCEFIN S.R.L.	Filială	România	100,00 %	02.04.2012	Aport la înființare
TRANSOCEP TERMINAL S.A.	Entitate asociată	România	22,22 %	18.01.1996	Aport la înființare

Investițiile în filiale și entitățile asociate sunt evaluate la costul lor. Societatea nu a recunoscut ajustări pentru deprecierea acestora.

= în lei =

	Titluri de participare SOCEFIN	Titluri de participare TRANSOCEP	Total
La 01.01.2013	30.000.000	91.385	30.091.385
Primele trei trimestre 2013			
Valoare inițială (cost)	30.000.000	91.385	30.091.385
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	-	-
La 30.09.2013	30.000.000	91.385	30.091.385

NOTA 5. STOCURI

Stocurile deținute la 30.09.2013 sunt compuse în majoritate din materiale consumabile. Evaluarea stocurilor la ieșire se face pe baza metodei costului mediu ponderat. Valorile acestora au fost:

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Materiale consumabile	1.150.435	1.230.539	1.409.887
Mărfuri	2.166	2.967	4.028
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(533.591)	(633.670)	(316.607)
Total	619.010	599.836	1.097.308

Precizăm că în categoria stocurilor există anumite piese de schimb achiziționate în anii anteriori, care au o mișcare lentă. Pentru acestea, în cursul primelor trei trimestre 2013, societatea nu a constituit ajustări pentru deprecierea stocurilor și a anulat ajustări pentru deprecierea stocurilor în valoare de 100.079 lei.

Veniturile generate de ajustarea stocurilor sunt prezentate la alte câștiguri și pierderi din exploatare / net (nota 25).

NOTA 6. CLIEŢI ŞI ALTE CREANŢE

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Creanțe comerciale (clienți)	14.493.285	12.951.252	14.526.510
Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți	(427.323)	(439.743)	(322.066)
Creanțe comerciale – valoare contabilă	14.065.962	12.511.509	14.204.444
Garanții	153.923	156.354	163.122
Alte creanțe	2.299.538	4.283.267	3.201.354
Ajustări pentru depreciere debitori diverși	(48.275)	(79.465)	(35.718)
Alte creanțe – valoare contabilă	2.251.263	4.203.802	3.165.636
Total	16.471.148	16.871.665	17.533.202

Atât creanțele comerciale cât și celelalte creanțe sunt active curente.

În primele trei trimestre ale anului 2013, mișcările ajustărilor pentru deprecierea creanțelor clienți și ale celor pentru deprecierea debitorilor diverși au fost următoarele:

= în lei =

	LA TRIMESTRUL III 2013	
	Ajustări depreciere creanțe clienți	Ajustări depreciere debitori diverși
Sold la 1 ianuarie 2013	439.743	79.465
Creșteri	-	-
Diminuări	12.420	31.190
Sold la 30 septembrie 2013	427.323	48.275

Veniturile generate de ajustarea pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt incluse în alte câștiguri/pierderi din exploatare - net (nota 25).

În alte creanțe sunt incluse:

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Avansuri pentru imobilizări corporale, stocuri și prestări servicii	274.528	1.732.988	1.012.107
Taxe și impozite de recuperat	1.174.276	1.623.052	1.284.892
Debitori diverși	850.694	927.227	904.355
Total	2.299.498	4.283.267	3.201.354

Menționăm că societatea are depuse la 30.09.2013 garanții în valoare de 153.923 lei, după cum urmează:

- 21.483 lei – respectiv 6.500 USD în favoarea C.N. „A.P.M.” - S.A. CONSTANȚA, conform contractului de concesiune nr.94 din 12.11.1997;
- 132.440 lei – respectiv 40.000 USD în favoarea S.C. MAERSK ROMANIA S.R.L. BUCUREȘTI pentru utilizarea containerelor acesteia în relația contractuală cu S.C. TENARIS SILCOTUB – S.A. ZALĂU.

NOTA 7. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS

Cheltuielile înregistrate în avans au fost generate de plata în avans a impozitelor și taxelor locale, asigurărilor pentru imobilizările corporale și asigurări, răspundere civilă pagube, abonamente, cotizații și taxe diverse.

NOTA 8. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Numerar în casă și în conturile bancare	2.643.120	1.468.501	2.205.934
Depozite bancare pe termen scurt	6.879.021	4.755.988	2.091.817
Alte valori și efecte de încasat	2.775	1.786	6.420
Total	9.524.916	6.226.275	4.304.171

Numerarul și echivalentele de numerar în valută au fost evaluate în situațiile financiare pe baza cursurilor de schimb valabile la 30.09.2013, respectiv 4,4604 lei/Euro și 3,3051 lei/USD.

NOTA 9. CAPITAL SOCIAL

Capitalul social al societății este în totalitate subscris și are o valoare de 34.342.574,40 lei. Acesta este alcătuit din 343.425.744 acțiuni nominative dematerializate. Valoarea nominală a unei acțiuni este 0,10 lei. Odată cu trecerea la aplicarea IFRS, capitalul social al societății a fost ajustat la inflație. Valoarea ajustării este de 164.750.632 lei.

NOTA 10. REZERVE

Rezervele societății sunt constituite din surplusul din reevaluare nerealizat și rezerve.

Odată cu trecerea la aplicarea IFRS, politica societății este aceea de a recunoaște la rezultatul reportat surplusul din reevaluare aferent activelor amortizabile pe măsură ce acestea se amortizează sau sunt vândute.

= în lei =

	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezerve legale	Rezerve din repartizarea profitului net	Rezerve din reduceri fiscale și diferențe de curs valutar	TOTAL
La 01.01.2013	19.873.440	4.854.829	10.047.519	4.311.004	39.086.792
Repartizarea profitului (rezultatul exercițiului)	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluare realizat	(1.299.600)	-	-	-	(1.299.600)
La 30.09.2013	18.573.840	4.854.829	10.047.519	4.311.004	37.787.192

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor s-au constituit din diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale nerealizate.

Rezervele legale s-au constituit conform prevederilor legale.

Rezervele din repartizările la profit provin din repartizarea, conform prevederilor legale, a unei părți din profitul net la surse proprii de finanțare în perioada 2001 – 2005.

Rezervele din reducerile fiscale și diferențe de curs valutar provin din:

- reduceri fiscale conform HG 402/2000 și Legii 189/2001 = 3.858.117 lei

- suma aferentă diferențelor de curs valutar rezultată din evaluarea disponibilităților bănești în devize calculată conform Deciziei nr.3/2002 a Ministerului Finanțelor Publice = 452.887 lei.

NOTA 11. REZULTATUL REPORTAT

= în lei =

	Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat	Rezultat reportat provenind din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS, mai puțin IAS 29	TOTAL
La 01.01.2013	22.037.198	(1.282.715)	7.969.013	1.839.497	30.562.993
Rezultatul exercitiului	2.728.117	-	-	-	2.728.117
Dividende (2012)	(700.000)	-	-	-	(700.000)
Surplusul din reevaluare realizat	-	-	1.299.600	-	1.299.600
La 30.09.2013	24.065.315	(1.282.715)	9.268.613	1.839.497	33.890.710

Conform Hotărârii nr.5311 din 29 aprilie 2013 a Adunării Generale a Acționarilor, a fost repartizată din profitul net aferent anului 2012, suma de 700.000 lei ca dividende acordate acționarilor societății. Dividendul brut aferent unei acțiuni este în sumă de 0,0020 lei.

NOTA 12. ALTE ELEMENTE DE CAPITALURI

= în lei =

	Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile în vederea vânzării	TOTAL
La 01.01.2013	(3.763.890)	130.180	(3.633.710)
Impozit pe profit amânat aferent modificării valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	523	-	523
Modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	-	(3.271)	(3.271)
La 30.09.2013	(3.763.367)	126.909	(3.636.458)

NOTA 13. IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT ȘI IMPOZIT PE PROFIT CURENT**a) Impozitul pe profit amânat**

Activele de impozit amânat au fost recunoscute pentru ajustările stocurilor, ajustările creanțelor și provizioane.

Datoriile de impozit amânat au fost recunoscute pentru rezervele din reevaluare.

Modificarea activelor și datoriilor privind impozitul pe profit amânat în cursul primelor trei trimestre ale anului 2013, fără a lua în considerare compensarea soldurilor aferente aceleiași autorități fiscale, este următoarea:

Active privind impozitul pe profit amânat

= în lei =

Active privind impozitul amânat	Ajustarea stocurilor	Ajustarea creanțelor	Provizioane	Total
La 01.01.2013	101.387	74.193	239.648	415.228
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	8.880	-	8.880
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	(16.012)	(6.977)	(104.381)	(127.370)
La 30.09.2013	85.375	76.096	135.267	296.738

Datorii privind impozitul pe profit amânat

= în lei =

Datorii privind impozitul amânat	Surplusul din reevaluare nerealizat	Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile în vederea vânzării	Total
La 01.01.2013	3.179.751	20.828	3.200.579
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	-
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	(207.936)	-	(207.936)
Înregistrat/creditat în alte elemente ale rezultatului global	-	-	-
Înregistrat/debitat în alte elemente ale rezultatului global	-	(523)	(523)
La 30.09.2013	2.971.815	20.305	2.992.120

b) Impozitul pe profit curent

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Sold la 01 ianuarie	140.303	257.960
Creșteri	617.878	701.812
Diminuări	(356.924)	(716.644)
Sold la 30 septembrie	401.257	243.128

c) Cheltuiala cu impozitul pe profit curent

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Profit înainte de impozitare	3.256.549	3.509.153
Deduceri – fond rezervă	(160.025)	(165.386)
Venituri neimpozabile	(852.108)	(1.129.637)
Cheltuieli nedeductibile	1.969.090	2.412.826
Profit impozabil	4.213.506	4.626.956
Impozit pe profit calculat cu 16%	674.161	740.312
Sponsorizări	(56.283)	(38.500)
Cheltuiala cu impozit pe profit curent	617.878	701.812

d) Cheltuleli cu impozitul pe profit

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	617.878	701.812
Cheltuielă cu impozitul pe profit amânat	127.370	160.611
Venituri cu impozitul pe profit amânat	(216.816)	(213.636)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	528.432	648.787

NOTA 14. VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS

În categoria veniturilor înregistrate în avans, societatea recunoaște donațiile pentru investiții și veniturile din chirii facturate în avans.

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Donații pentru investiții	28.866	93.792	115.434
Alte venituri	2.290	4.247	4.346
TOTAL	31.156	98.039	119.780

NOTA 15. FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

Situația se prezintă astfel:

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Datorii comerciale	1.740.111	1.245.783	1.484.267
Furnizori pentru imobilizări	10.850	994	33.611
Salarii datorate	462.187	342.119	391.880
Dividende datorate și impozit dividende	100.803	-	-
Asigurări sociale și alte impozite	866.705	1.026.757	911.461
Alte datorii	196.084	199.306	219.641
Total	3.376.740	2.814.959	3.040.860

Asigurările sociale și alte impozite, care au scadență în luna octombrie 2013, au următoarele valori:

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Contribuții sociale	658.231	791.670	701.124
Impozit salarii	197.441	235.087	210.337
Impozit dividende	11.033	-	-
TOTAL	866.705	1.026.757	911.461

La 30.09.2013, societatea nu are datorii restante pentru care ar trebui să plătească dobânzi sau majorări de întârziere.

Pe parcursul primelor trei trimestre ale anului 2013, nu au fost contractate credite bancare.

NOTA 16. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor se prezintă astfel:

= în lei =

	30.09.2013	01.01.2013	30.09.2012
Provizioane pentru litigii	328.750	981.126	663.076
Provizioane pentru beneficii angajați	510.887	510.887	442.350
Alte provizioane	5.784	5.784	5.784
TOTAL	845.421	1.497.797	1.111.210

Provizioanele pentru litigii la data de 30.09.2013, în valoare de 328.750 lei au următoarea componență:

- 10.000 lei – contravaloare cheltuieli de judecată în dosar 7/2008 cu PROMPT UMT BUCUREȘTI, sumă ce urmează a fi plătită după redactarea deciziei judecătorești.
- 700 lei – primă din despatch aferentă anului 2007, sumă ce face obiectul unui dosar de litigiu cu un fost salariat.

Provizioanele sus menționate au fost constituite la 31.12.2011.

- 318.050 lei – contravaloarea unui litigiu cu Sindicatul Personalului Operativ SOCEP privind acordarea unor sporuri pentru condiții nocive și condiții periculoase, pentru perioada 27.05.2007-27.05.2010, conform Încheierii din 23.11.2012 emisă de Tribunalul Constanța în dosarul nr.6549/118/2010. Provizionul a fost constituit la 31.12.2012.

Provizioanele pentru litigii au fost diminuate cu suma de 652.376 lei – contravaloarea unui litigiu cu S.C. UNITED SHIPPING AGENCY S.R.L. CONSTANȚA privind reparații efectuate în perioada 2007-2008 pentru întreținerea și exploatarea instalațiilor ce au făcut obiectul Contractului de închiriere încheiat în 19.04.2000. Prin Decizia civilă din 17.06.2013 a Tribunalului Constanța, S.C. SOCEP S.A. a fost obligată la plata sumei de 116.497,50 lei – contravaloare cheltuieli de reparații și întreținere utilaje și 5.445,95 lei, sume achitate în luna iunie 2013 și înregistrate pe costuri.

Provizionul pentru beneficii angajați, în sumă de 510.887 lei, a fost constituit la 31.12.2012 pentru sumele ce urmează a fi acordate personalului societății, la nivelul a trei salarii de încadrare pentru fiecare, primite la data pensionării.

NOTA 17. VENITURI (cifra de afaceri)

Societatea a realizat peste 98% din cifra de afaceri din prestări de servicii efectuate în terminalele portuare de mărfuri generale și containere.

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Venituri din prestări de servicii portuare	37.891.487	40.715.601
Venituri din chirii	452.462	492.330
Alte venituri (vânzarea de mărfuri)	104.343	128.368
TOTAL	38.448.292	41.336.299

Cifra de afaceri se detaliază pe terminalele portuare, așa cum au fost stabilite de managementul societății, după cum urmează:

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
I. MĂRFURI GENERALE		
Manipulare mărfuri	25.345.372	25.027.110
Depozitare	2.549.530	3.509.309
Alte servicii	324.692	317.021
Zona Sud Agigea	973.683	1.484.843
TOTAL	29.193.277	30.338.283
II. CONTAINERE		
Manipulări	8.094.907	10.208.209
Depozitări	1.127.743	778.067
Alte servicii	32.365	11.740
TOTAL	9.255.015	10.998.016
III. TOTAL SOCIETATE		
Manipulări	33.440.279	35.235.319
Depozitări	3.677.273	4.287.376
Alte servicii	357.057	328.761
Zona Sud Agigea	973.683	1.484.843
TOTAL	38.448.292	41.336.299

NOTA 18. ALTE VENITURI

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Despatch și penalități	2.437.258	1.635.749
Subvenții pentru active	64.926	64.926
Venituri din dividende	56.043	125.418
Diverse	588.986	410.123
TOTAL	3.147.213	2.236.216

În alte venituri au fost incluse sume din facturarea unor drepturi de despatch (sume cuvenite pentru operarea înainte de termen a navelor), respectiv 1.173.138 lei și penalități calculate pentru neachitarea la scadență a contravalorii prestațiilor facturate clienților, în sumă de 1.264.120 lei.

NOTA 19. MATERII PRIME ȘI MATERIALE CONSUMABILE

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli cu materialele consumabile	3.381.295	3.728.347
Cheltuieli privind alte materiale	189.351	246.741
Cheltuieli privind materiale nestocate	4.251	2.869
Cheltuieli cu energie și apă	887.798	876.835
Cheltuieli privind ambalajele	-	-
TOTAL	4.462.695	4.854.792

NOTA 20. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli privind mărfurile	21.244	34.169

NOTA 21. SERVICIILE PRESTATE DE TERȚI

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	572.742	984.611
Cheltuieli chirii	3.814.017	4.352.212
Cheltuieli cu primele de asigurare	171.814	129.701
Cheltuieli protocol, reclamă, publicitate	104.144	91.085
Cheltuieli transport bunuri și personal	135.713	142.544
Cheltuieli cu deplasări	20.041	213.302
Cheltuieli poștale și telecomunicații	100.438	98.301
Cheltuieli cu serviciile bancare	25.683	30.312
Cheltuieli manevră vagoane	3.067.446	2.327.508
Cheltuieli servicii portuare	2.833.799	3.618.555
Cheltuieli salubritare	73.690	95.423
Cheltuieli protecția muncii	62.633	50.957
Cheltuieli PSI, securitate	565.290	596.849
Cheltuieli servicii informatice	141.428	127.854
Cheltuieli abonamente, cotizații	32.125	23.343
Cheltuieli audit, consultanță, B.V.B.	233.546	213.548
Cheltuieli taxe autorizații	75.088	76.015
Cheltuieli școlarizare	68.126	24.811
Alte cheltuieli	214.764	318.472
TOTAL	12.312.527	13.515.403

NOTA 22. COSTUL BENEFICIILOR ANGAJAȚILOR

= în lei =

CHELTUIELI	30.09.2013	30.09.2012
Salarii și tichete de masă	12.443.192	13.847.515
Cheltuieli cu asigurări sociale	3.823.288	4.245.619
TOTAL	16.266.480	18.093.134

Beneficiile administratorilor:

= în lei =

CHELTUIELI	30.09.2013	30.09.2012
Beneficiile administratorilor	465.359	224.411
Asigurări sociale aferente beneficiilor administratorilor	127.096	61.423
TOTAL	592.455	285.834

NUMĂR MEDIU DE ANGAJAȚI	30.09.2013	30.09.2012
	388	437

NOTA 23. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor necorporale	24.322	22.427
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale	5.025.580	4.698.345
TOTAL	5.049.902	4.720.772

NOTA 24. ALTE CHELTUIELI

Alte cheltuieli cuprind cheltuielile cu alte impozite și taxe, pierderile din creanțe irecuperabile, despăgubirile, amenzile și penalitățile, donații și alte cheltuieli de exploatare.

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Cheltuieli cu impozite și taxe	422.350	472.268
Pierderi din creanțe	16.083	2.655
Despăgubiri, amenzi, penalități	167.875	22.352
Donații	-	90.000
Sponsorizări	57.983	38.500
Alte cheltuieli exploatare	471.001	193.620
TOTAL	1.135.292	819.395

NOTA 25. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI DIN EXPLOATARE – NET

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Venituri din cedarea activelor	-	-
Cheltuieli din cedarea activelor	-	(53.397)
Venituri din provizioane	652.376	71.700
Cheltuieli cu provizioanele	-	-

Venituri din ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	143.689	932.118
Cheltuieli cu ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	-	-
Venituri din diferențe de curs, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	110.390	119.558
Cheltuieli din diferențe de curs valutar, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	(121.772)	(54.786)
TOTAL	784.683	1.015.193

NOTA 26. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobânzi și alte venituri

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Venituri din dobânzi	74.216	442.466
Alte venituri financiare	8.310	13.137
TOTAL	82.526	455.603

NOTA 27. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI FINANCIARE – NET

Câștigul (pierderea) financiară - net se determină ca diferență între veniturile și cheltuielile din diferențele de curs valutar aferente numerarului și echivalentelor de numerar în valută.

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Venituri din diferențe de curs valutar	341.469	884.986
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(299.494)	(381.478)
Câștiguri (pierderi) financiare - net	41.975	503.508

NOTA 28. TRANZACȚII CU PĂRȚILE AFILATE

În primele trei trimestre ale anului 2013, societatea a avut tranzacții cu următoarele părți afiliate: S.C. TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA și S.C. CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA. Legătura cu TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA este generată de participația la capital de 22,22% și prezența în Consiliul de Administrație al TRANSOCEP TERMINAL S.A. Legătura cu CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA este generată de existența unor membri comuni în organele de conducere.

Vânzări de bunuri și servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	14.591	10.878
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	14.591	10.878

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	117.918	294.532
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	117.918	294.532

Achiziții de bunuri și servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Achiziții de bunuri	-	-
Achiziții de servicii	634.007	1.225.149
Achiziții de active fixe	-	-
TOTAL	634.007	1.225.149

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Achiziții de bunuri	747.324	743.958
Achiziții de servicii	7.291	174
Achiziții de active fixe	-	545.600
TOTAL	754.615	1.289.732

Solduri la 30 septembrie 2013 rezultate din vânzările/cumpărările de bunuri/servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA (entitate asociată)

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Creanță	-	-
Datorie	15.454	35.503
TOTAL	15.454	35.503

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.09.2013	30.09.2012
Creanță	-	-
Datorie	133.152	67.661
TOTAL	133.152	67.661

EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE

Precizăm că, ulterior datei de întocmire a situațiilor financiare, nu s-au produs evenimente semnificative care să influențeze poziția financiară și performanțele societății.

Situațiile financiare la 30.09.2013 nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL
Daniel Lintș

DIRECTOR ECONOMIC
Adriana Nicolae

DIRECTOR EXPLOATARE,
Ion Postică



COMUNICAT

În conformitate cu prevederile legale în vigoare, SC SOCEP SA , cu sediul în Incinta Port Constanta, dana 34, jud. Constanta, tranzactionata la Bursa de Valori Bucuresti, categoria I Actiuni, având simbolul SOCP, informează investitorii ca Raportările financiare aferente trimestrului III al anului 2013, respectiv situația poziției financiare, situația rezultatului global, notele explicative la situațiile financiare , raportul trimestrial, raportul Directoratului pot fi consultate pe website-ul societății www.socep.ro, categoria "Informații Financiare".

Mentionăm ca situațiile financiare aferente trimestrului III 2013 nu au fost auditate .

Prezentul comunicat și documentele la care se face referire mai sus au fost transmise, concomitent, Bursei de Valori Bucuresti și Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare

DIRECTOR GENERAL
LINTES DANIEL



DIRECTOR ECONOMIC
ADRIANA NICOLAE